



东方日升新能源股份有限公司

2013 年第一季度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人林海峰、主管会计工作负责人曹志远及会计机构负责人(会计主管人员)王根娣声明：保证季度报告中财务报告的真实性和完整性。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

	2013 年 1-3 月	2012 年 1-3 月	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	296,739,799.94	324,389,994.68	-8.52%
归属于公司普通股股东的净利润 (元)	7,623,158.30	352,890.13	2,060.21%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-363,660,198.88	-109,098,269.72	233.33%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.6494	-0.31	109.48%
基本每股收益 (元/股)	0.0136	0.0006	2,166.67%
稀释每股收益 (元/股)	0.0136	0.0006	2,166.67%
净资产收益率 (%)	0.39%	0.01%	0.38%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	0.23%	1.36%	-1.13%
	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产 (元)	4,230,312,268.10	4,020,363,534.32	5.22%
归属于公司普通股股东的股东权益 (元)	1,950,766,978.93	1,937,204,678.96	0.7%
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	3.4835	6.99	-50.16%

注： 1、本表数据为公司合并报表数据。

2、为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的相关规定，按照新股数重新计算了各比较期间的相关数据。

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	298,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,640,501.89	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	768,125.00	
所得税影响额	508,941.77	
合计	3,197,685.12	--

二、重大风险提示

1、市场竞争加剧的风险

在过去几年受光伏行业高成长性、高利润率的吸引，我国光伏企业高速发展，原有企业不断扩大产能，其他企业纷纷进入光伏行业，竞争有限的国内外市场，导致行业产品供求关系严重失衡，出现较为严重的产能阶段性过剩。若公司不能在行业中继续保持技术研发、质量控制、成本优化、生产规模等方面的优势，公司将面临因市场竞争加剧的风险。

2、应收账款回收风险

公司产品主要销往欧洲市场，但受困于欧洲经济复苏缓慢，欧洲市场当地银行银根收紧，向客户的放款周期延长，造成公司的主要客户均面临一定的资金压力，客户发生违约可能性增大，公司存在应收账款回收风险。尽管公司严格控制风险，对客户进行资信调查，制定合理信用政策，加强合同管理，建立催款责任制及与中国出口信用保险公司签订出口信用保险合同等措施，但依然面临部分应收账款无法回收的风险。

3、毛利率持续下降风险

受行业产能阶段性过剩，光伏产品供需失衡，销售价格出现急剧下滑，严重压缩公司的利润空间，尽管公司严格预算管理，加强成本控制，但若光伏行业供需持续失衡，产品价格因竞争而继续下跌，公司将面临毛利率持续下降的风险。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		22,856				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
林海峰	境内自然人	42.9%	240,227,520	240,227,520	质押	132,570,000
仇华娟	境内自然人	6.31%	35,360,000	35,360,000		
宁海和兴投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.24%	23,744,000		质押	7,040,000
新疆中麦新瑞股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.1%	17,374,237			
汇金立方资本管理有限公司	境内非国有法人	2.35%	13,154,720			
国泰君安证券股	境内非国有法人	2.21%	12,403,571			

份有限公司客户信用交易担保证券账户						
上海科升投资有限公司	境内非国有法人	1.82%	10,200,000			
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	1.55%	8,658,973			
四川中物创业投资有限公司	境内非国有法人	1.06%	5,930,496			
陈漫	境内自然人	0.74%	4,168,124	4,168,124		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
宁海和兴投资咨询有限公司	23,744,000	人民币普通股	23,744,000			
新疆中麦新瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	17,374,237	人民币普通股	17,374,237			
汇金立方资本管理有限公司	13,154,720	人民币普通股	13,154,720			
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	12,403,571	人民币普通股	12,403,571			
上海科升投资有限公司	10,200,000	人民币普通股	10,200,000			
深圳市创新投资集团有限公司	8,658,973	人民币普通股	8,658,973			
四川中物创业投资有限公司	5,930,496	人民币普通股	5,930,496			
陕西省国际信托股份有限公司－博信 2 号-ZJXT-YCII-0806	2,904,300	人民币普通股	2,904,300			
施新龙	2,800,000	人民币普通股	2,800,000			
兴业国际信托有限公司－浙江中行新股申购信托项目<4 期>	2,377,482	人民币普通股	2,377,482			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、林海峰先生及其母亲仇华娟女士为一致行动人； 2、除上述一致行动人关系外，公司未知前十名股东及前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用					

限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林海峰	240,227,520	0	0	240,227,520	首发承诺	2013 年 9 月 2 日

仇华娟	35,360,000	0	0	35,360,000	首发承诺	2013 年 9 月 2 日
陈漫	5,557,499	1,389,375	0	4,168,124	高管股锁定	
合计	281,145,019	1,389,375	0	279,755,644	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

1. 报告期交易性金融资产与上年度期末相比增长153.40%，主要原因是远期外汇锁定金额及汇率变动所致；
2. 报告期其他应收款与上年度期末相比增长171.59%，主要原因是电站暂借款增加所致；
3. 报告期在建工程与上年度期末相比下降35.23%，主要原因是太阳能电站建设完成所致；
4. 报告期短期借款与上年度期末相比增长68.84%，主要原因是公司采购量增大需增加周转资金所致；
5. 报告期应付票据与上年度期末相比下降57.55%，主要原因是本期银行承兑汇票到期支付所致；
6. 报告期预收款项与上年度期末相比增长43.36%，主要原因是部分客户销售预付款增加所致；
7. 报告期应交税费与上年度期末相比下降2643.31%，主要原因是采购增大导致增值税进项税额增加所致；
8. 报告期其他应付款与上年度期末相比增长222.05%，主要原因是电站往来款增加所致；
9. 报告期一年内到期的非流动负债与上年度期末相比下降45.71%，主要原因是归还到期借款所致；
10. 报告期长期借款与上年度期末相比下降37.30%，主要原因是归还借款所致；
11. 报告期递延所得税负债与上年度期末相比增长88.98%，主要原因是公允价值变动损益影响递延所得税负债增长；
12. 财务费用本年1-3 月与上年同期相比增长195.50%，主要原因是汇兑损失；
13. 资产减值损失本年1-3 月与上年同期相比下降254.17%，主要原因是存货跌价计提减少；
14. 公允价值变动收益本年1-3 月与上年同期相比增长106.71%，主要原因是远期外汇合约到期交割及汇率变动所致；
15. 营业外收入本年1-3 月与上年同期相比增长69.76%，主要原因是公司监事上缴所致；
16. 所得税费用本年1-3 月与上年同期相比增长131.83%，主要原因是本期利润增长所致；
17. 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比下降233.33%，主要原因是材料采购支出增加；
18. 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增长108.54%，主要原因是固定资产采购支付下降，本期电站出售回款增加；
19. 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增长84.53%，主要原因是本期借款增加。

二、业务回顾和展望

驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入296,739,799.94元，比上年同期下降8.52%；营业利润8,609,333.60元，比上年同期增长228.90%，归属于母公司净利润7,623,158.30元，比上年同期增长2060.21%。驱动公司业务收入变化的主要因素为：1、受光伏行业产能过剩、美欧双反等因素影响，国际光伏市场仍然低迷，光伏产品售价比上年同期大幅下降。但受欧洲双反推进进程导致其本土光伏电站装机速度加快及欧洲电站建设固有需求影响，报告期内公司光伏产品在海外市场的销售保持增长。2、随着国内陆续出台了一系列支持光伏产业发展的政策措施，政策效应逐步显现，公司在国内市场开拓取得成效。3、公司投建的多个光伏电站陆续实现并网发电，报告期内公司电费收入增加。

未来，公司将继续立足于太阳能光伏及节能行业，并通过技术积累和技术引进，逐渐实现产业链延伸和产业升级，秉承“让绿色新能量创造人类新生活”的企业愿景，加大电池片的研发投入，提高太阳能电池

片和组件的转换效率,提升产品核心竞争力, 打造国际品牌; 丰富太阳能灯具及LED产品种类, 推进自主创新, 提高灯具产品附加值; 推进光伏独立发电系统的研发、制造, 使其标准化、系列化, 以满足野外移动和便携式用电及电力基础设施薄弱地区的市场需求; 创新电站投建模式, 提升光伏电站滚动开发能力, 提高资金周转率, 完善产业链布局。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

报告期内公司与中节能太阳能科技(镇江)有限公司签订太阳能组件销售合同, 由公司向中节能(镇江)供应太阳能组件, 合同金额共计4.08亿元人民币。截止目前, 合同正在履行中。

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员(非董事、监事、高级管理人员)等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前5大供应商或客户发生变化的具体情况及对公司未来经营的影响

适用 不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内, 公司围绕总体发展战略, 按照年度经营计划, 继续加大研发投入, 提升核心竞争力; 强化生产管理, 提高产品质量; 加快营销网络建设和人力资源的开发与管理; 加强预算管理, 严格控制成本; 加强绩效考核, 提高员工积极性; 完善内控体系建设, 增强抗风险能力; 加强现金流管理, 防范现金流风险; 整合优势资源, 加快公司转型升级。公司上下将继续齐心协力, 苦练内功, 打好基础, 在保持原有竞争优势的同时, 提升公司品牌竞争力和核心竞争力, 把握国内外光伏行业发展机遇。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

1、汇率波动风险

国内市场发展速度较快, 但整体份额比例还较低, 公司产品很大的比例还是销往海外, 销售收入以美元、欧元计量, 结汇为人民币时, 汇率的波动会对企业的经营业绩造成影响。公司通过远期外汇交易, 外汇风险担保, 调节欧元和美元销售结算的比例等多种方式来降低汇率波动带来的风险。

2、进口国贸易保护政策的风险

公司产品主要销往海外, 美国和欧盟近年来采取的贸易政策措施如反倾销、反补贴等对公司经营影响极大。美国已终裁对我国光伏产品征收反倾销税率和反补贴税率, 欧盟委员会预计将于2013年6月公布反倾销初裁结果。欧洲作为公司的产品主要出口地, 一旦欧盟委员会裁定中国企业存在倾销行为, 公司将会面临出口风险。面对可能的出口风险, 公司已成立反倾销反补贴调查应对工作小组, 积极做好行业应诉工作, 并且聘请了律师申请市场经济地位; 加大了对东欧、南美、非洲、澳大利亚、东南亚及国内等新兴市场的开拓; 论证采购境外第三方电池片加工成组件销售或在境外设立子公司生产电池片等产品来避开双反的可行性。

3、宏观经济变化的风险

欧洲债务危机的后续影响仍在, 欧洲各国银行贷款收紧, 海外光伏电站建设融资门槛越来越高。另外

由于欧洲市场当地银行银根缩紧，向欧洲客户的放款余额减少、周期延长，造成公司的主要客户均面临不同程度的资金压力，因此导致公司应收账款增多，应收账款回收风险加大。

4、原材料价格变动的风险

公司生产的主要原材料为硅片，2012年底，随着中国对原产于欧盟、美国和韩国的进口太阳能级多晶硅进行反倾销、反补贴调查，多晶硅价格在2013年初开始出现小幅上扬。因为下游电池组件的价格相对稳定且竞争激烈，多晶硅和硅片价格的阶段性波动影响公司的经营业绩。但长期来看，随着生产技术进步、上游多晶硅等原材料行业的有序发展，原材料价格趋势将逐步趋稳，其波动幅度受外部环境的影响将逐渐减小，风险也将逐渐降低。针对硅片等主要原材料市场环境变化较快的情况，公司将主动缩短采购合同周期，不断根据市场变化调整采购价格，并加强与供应商的长期合作，提高议价能力，以应对原材料波动带来的市场风险。

第四节 重要事项

一、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺		<p>(一) 本公司发行前控股股东、实际控制人林海峰及其母亲仇华娟承诺：自公司公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的公司股份。(二) 为避免与本公司出现同业竞争情形，维护本公司的利益和长期发展，本公司控股股东、实际控制人林海峰出具《避免同业竞争承诺函》。承诺：“本人、本人的配偶、父母、子女以及本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司相同或</p>	2010年09月02日		截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

	<p>相似的业务，未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。本人不再对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。本人将持续促使本人的配偶、父母、子女以及本人控制的其他企业、经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动。本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。”（三）发行人及其控股股东、实际控制人林海峰已出具承诺：待与上述关联方交易合同执行完毕后，发行人将不与其任何关联方发生任何形式的购销关联交易。（四）发行人已出具书面承诺：承诺其今后将不再通过与关联方</p>			
--	--	--	--	--

		<p>的资金互借方式解决公司发展过程中面临的资金压力。发行人实际控制人林海峰承诺：对于公司以往发生的资金互借行为，如需承担任何责任，由林海峰个人承担。（五）公司实际控制人林海峰对公司缴纳社会保险金事宜承诺：公司已按相关规定缴纳社会保险金，不存在任何需要补缴或受到行政处罚的情形。如未来因任何原因出现公司需补缴社会保险金之情形，由本人以个人资产支付。</p> <p>（六）公司实际控制人林海峰对公司缴纳住房公积金事宜承诺：公司已按相关规定足额缴纳各期住房公积金，不存在任何需要补缴或受到行政处罚的情形。如未来因任何原因出现公司需补缴住房公积金之情形，由本人以个人资产支付。（七）公司</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>的董事、监事、高级管理人员林海峰、仇华娟、曹志远、徐勇兵、王红兵、毛强、陈耀民、陈漫、曾学仁、王宗军、唐坤友、柯昌红、袁建平、王其兵、</p> <p>雪山行承诺：本人若在首次发行公开发行股票之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不得转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。本人承诺在申报离任六个月后的十二个月内转让的直接和间接持有的公司股份不超过本人所直接和间接持有公司股份总数的</p>			
--	---	--	--	--

		<p>百分之五十；前述锁定期届满后，本人及本人的关联方在公司任职期间，每年转让的直接和间接持有的公司股份不超过本人所直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五。</p> <p>（八）本公司发行前其他股东宁海和兴投资咨询有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市麦瑞投资管理有限公司、上海科升投资有限公司、汇金立方资本管理有限公司、陈漫、四川中物创业投资有限公司、杨增荣承诺：自公司公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本公司（或本人）所持有的公司股份，也不由公司回购本公司（或本人）所持有的公司股份。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题	是				

作出承诺	
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		183,757.98				本季度投入募集资金总额		5,444.69		
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额		149,637.91		
累计变更用途的募集资金总额		0				截至期末投资进度(%)=(2)/(1)				
累计变更用途的募集资金总额比例		0%				项目达到预定可使用状态日期		本报告期实现的效益[注 2]		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益[注 2]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 75MW 晶体硅光伏产品项目	否	45,233	45,233	39.24	43,136.19	95.36%	2011 年 06 月 30 日	1,200	是	否
光伏工程技术研发中心项目	否	4,736	4,736	5.6	1,736.62	36.67%	2011 年 07 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	49,969	49,969	44.84	44,872.81	--	--	1,200	--	--
超募资金投向										
年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项[注 1]	否	82,533	82,533	5,399.85	55,003.53	66.64%		600		否
向香港子公司增资		24,761.57	24,761.57		24,761.57	100%				
补充流动资金(如有)	--	25,000	25,000		25,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	132,294.57	132,294.57	5,399.85	104,765.1	--	--	600	--	--
合计	--	182,263.57	182,263.57	5,444.69	149,637.91	--	--	1,800	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大	无									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准东方日升新能源股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1108号）核准，由主承销商安信证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）4,500.00万股，每股发行价为人民币42.00元。</p> <p>截至2010年8月26日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）45,000,000股，募集资金总额1,890,000,000.00元。扣除承销费和保荐费42,506,200.00元后的募集资金为人民币1,847,493,800.00元，已由安信证券股份有限公司于2010年8月26日分别存放于公司在中国农业银行股份有限公司宁海梅林支行（账号：39760001040006692）、中国建设银行股份有限公司宁海支行（账号：33101995436050513335）开立的专项账户；减除其他发行费用人民币9,914,000.00元后，共计募集资金净额为人民币1,837,579,800.00元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具了信会师报字[2010]第25057号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。</p> <p>超募资金投资</p> <p>1、2010年9月19日东方日升一届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以5,000万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月，该笔5,000万元已于2010年12月23日归还至募集资金专户。</p> <p>2、2010年11月5日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《东方日升新能源股份有限公司超募资金使用计划》的议案。同意拟使用部分超募资金107,533万元用于以下安排：</p> <p>（1）投资82,533万元建设“年产300MW太阳能电池生产线技术改造项目”；</p> <p>（2）利用25,000万元超募资金永久性补充日常经营所需的流动资金。</p> <p>3、2010年12月26日东方日升一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以18,000万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。该笔18,000万元已于2011年6月2日归还至募集资金专户。</p> <p>4、2011年6月8日，按照2011年第一次临时股东大会的决议，公司使用26,000万元对东方日升新能源（香港）有限公司进行增资。</p> <p>5、2012年3月19日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以17,000万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。该笔17,000万元已于2012年8月3日归还至募集资金专户。</p> <p>6、2012年8月24日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以17,000万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。该笔17,000万元已于2013年1月4日归还至募集资金专户。</p> <p>7、2013年1月7日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以18,000万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限为不超过6个月。截止2013年3月31日，超募资金投资中1、2-（2）、3、4、5、6已实施完毕，用途2-（1）“年产300MW太阳能电池生产线技术改造项目”投资进度为66.64%，预计2013年5月初部分产能达到试运行状态。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012年4月18日，第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司变更部分超募资金投资项目实施地点的议案》，公司决定将原超募资金投资项目“年产300MW太阳能电池生产线技术改造</p>

	项目”中的部分项目的建设地点由梅林厂区变更为宁海经济开发区梅桥区块。公司将视市场需求变化等因素，加快项目建设进度。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用 本年度无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1) 2010 年 9 月 19 日东方日升一届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 5,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，该笔 5,000 万元已于 2010 年 12 月 23 日归还至募集资金专户。 2) 2010 年 12 月 26 日东方日升一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 18,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该笔 18,000 万元已于 2011 年 6 月 2 日归还至募集资金专户。 3) 2012 年 3 月 19 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 17,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该笔 17,000 万元已于 2012 年 8 月 3 日归还至募集资金专户。 4) 2012 年 8 月 24 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 17,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该笔 17,000 万元已于 2013 年 1 月 4 日归还至募集资金专户。 5) 2013 年 1 月 7 日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 18,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限为不超过 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、年产 75MW 晶体硅光伏产品项目已于 2011 年 6 月 30 日达到预计可使用状态，但出现 4.64% 的余额主要是因为部分设备质保金尚未支付。 2、光伏工程技术研发中心项目已于 2011 年 7 月 31 日达到预计可使用状态，其投资进度为 36.67%，主要系部分配套设施成本发生变化，部分研发设备余款尚未支付，消防系统和净化系统等建设工程项目仅支付了 30-40% 的预付款所致。 3、年产 300MW 太阳能电池生产线技术改造项目，截至本期末投资进度为 66.64%，主要系 300MW 项目主要以设备和建设工程项目为主，预付款比例一般均控制在 30% 左右，部分验收款及质保金尚未支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、截止 2013 年 3 月 31 日，公司剩余超募资金 1,494.41 万元，公司将围绕发展战略，积极开展项目调研和论证，落实剩余超募资金的使用计划。 2、尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注 1]: 2013 年 1 月 7 日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，以 18,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限为不超过 6 个月。

[注 2]: 本报告期实现的效益以毛利率口径计算。

三、其他重大事项进展情况

无

四、报告期内现金分红政策的执行情况

2012年5月22日公司2011年年度股东大会审议通过了公司章程部分条款，其中：第一百五十九条中现金分红政策

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报和公司可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（一）公司的利润分配遵循如下原则：

- 1、按法定条件、顺序分配的原则；
- 2、同股同权、同股同利的原则；
- 3、公司持有的本公司股份不得分配利润的原则。

（二）利润分配形式。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司可以根据公司盈利及资金需求情况进行中期分红。

（三）现金分红的条件和具体比例。如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应优先采取现金方式分配股利，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。在上半年的经营性现金流量净额不低于当期实现的净利润，且满足公司资金需求的情况下，公司可进行中期现金股利分配。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

重大投资计划或重大现金支出是指达到以下标准之一的对外投资或现金支出项目：

1. 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过人民币 3,000 万元；
2. 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

（四）利润分配方案审议程序。

公司年度股利分配方案，由董事会拟定，董事会过半数以上董事表决通过后方可提交股东大会审议，股东大会由出席股东大会的股东所持表决权的过半数通过。公司董事会对于盈利年度未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用上市公司资金情况的，上市公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司将严格按照公司章程和分红管理办法等的相关规定执行现金分红政策。

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

不适用

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额 0 万元。

七、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期末持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益（元）
合计				0.00	--	0.00	100%	0.00

证券投资情况的说明

无

八、衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

九、发行公司债券情况

是否发行公司债券

是 否

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	905,240,735.81	880,742,782.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,361,847.92	1,721,346.03
应收票据		
应收账款	649,815,021.81	588,799,877.03
预付款项	539,178,886.55	506,768,841.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	98,832,135.53	36,390,694.55
买入返售金融资产		
存货	218,230,815.10	190,329,047.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,415,659,442.72	2,204,752,589.35
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	256,850,000.00	256,850,000.00

投资性房地产		
固定资产	1,095,074,227.93	944,075,141.02
在建工程	276,810,419.14	427,404,937.01
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	99,232,577.51	99,745,628.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	86,685,600.80	87,535,238.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,814,652,825.38	1,815,610,944.97
资产总计	4,230,312,268.10	4,020,363,534.32
流动负债：		
短期借款	1,453,864,977.87	861,091,300.80
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	71,084,296.35	167,442,944.63
应付账款	357,505,179.82	401,496,894.87
预收款项	14,971,821.99	10,443,417.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,339,816.43	8,640,181.90
应交税费	-14,574,487.48	-531,274.70
应付利息	2,989,746.15	2,711,519.33
应付股利		
其他应付款	2,473,468.83	768,029.59
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	190,000,000.00	350,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,086,654,819.96	1,802,063,013.99
非流动负债：		
长期借款	148,609,131.71	237,030,431.71
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	740,627.19	391,904.16
其他非流动负债	18,611,875.00	18,730,000.00
非流动负债合计	167,961,633.90	256,152,335.87
负债合计	2,254,616,453.86	2,058,215,349.86
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	560,000,000.00	560,000,000.00
资本公积	1,518,066,099.01	1,518,066,099.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	49,588,624.29	49,588,624.29
一般风险准备		
未分配利润	-178,971,157.22	-186,594,315.52
外币报表折算差额	2,083,412.85	-3,855,728.82
归属于母公司所有者权益合计	1,950,766,978.93	1,937,204,678.96
少数股东权益	24,928,835.31	24,943,505.50
所有者权益（或股东权益）合计	1,975,695,814.24	1,962,148,184.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,230,312,268.10	4,020,363,534.32

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

2、母公司资产负债表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	722,098,819.60	696,879,949.64
交易性金融资产	3,498,347.92	384,323.43
应收票据		
应收账款	828,805,730.83	816,974,094.40
预付款项	271,681,134.09	243,864,936.26
应收利息		
应收股利		
其他应收款	236,693,970.03	249,083,371.98
存货	130,392,359.62	155,884,583.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,193,170,362.09	2,163,071,259.02
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	639,217,185.32	639,217,185.32
投资性房地产		
固定资产	374,071,555.37	349,480,506.10
在建工程	198,990,578.48	188,867,323.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	99,232,577.51	99,745,628.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	66,577,036.23	68,344,568.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,378,088,932.91	1,345,655,212.09
资产总计	3,571,259,295.00	3,508,726,471.11
流动负债：		

短期借款	946,017,427.87	588,982,100.80
交易性金融负债		
应付票据	71,084,296.35	167,442,944.63
应付账款	232,894,049.12	264,724,277.32
预收款项	4,681,450.73	3,216,234.38
应付职工薪酬	6,640,673.38	6,629,827.76
应交税费	-21,328,348.31	-8,617,917.91
应付利息		1,396,262.71
应付股利		
其他应付款	565,266.81	539,806.96
一年内到期的非流动负债	190,000,000.00	350,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,430,554,815.95	1,374,313,536.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	524,752.19	57,648.51
其他非流动负债	18,611,875.00	18,730,000.00
非流动负债合计	19,136,627.19	18,787,648.51
负债合计	1,449,691,443.14	1,393,101,185.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	560,000,000.00	560,000,000.00
资本公积	1,518,066,099.01	1,518,066,099.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	49,588,624.29	49,588,624.29
一般风险准备		
未分配利润	-6,086,871.44	-12,029,437.35
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,121,567,851.86	2,115,625,285.95
负债和所有者权益（或股东权益）总	3,571,259,295.00	3,508,726,471.11

计		
---	--	--

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

3、合并利润表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	296,739,799.94	324,389,994.68
其中：营业收入	296,739,799.94	324,389,994.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	292,414,135.16	294,365,348.23
其中：营业成本	212,324,746.38	296,990,869.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	754,851.87	651,868.83
销售费用	13,352,573.88	15,186,852.65
管理费用	24,290,653.19	29,271,733.60
财务费用	51,927,910.13	-54,375,732.75
资产减值损失	-10,236,600.29	6,639,756.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,640,501.89	-39,330,497.25
投资收益（损失以“-”号填列）	1,643,166.93	2,626,566.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,609,333.60	-6,679,284.02

加：营业外收入	1,066,125.00	628,032.95
减：营业外支出	100,550.00	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,574,908.60	-6,051,251.07
减：所得税费用	1,966,420.49	-6,178,156.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,608,488.11	126,904.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,623,158.30	352,890.13
少数股东损益	-14,670.19	-225,985.20
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0136	0.0006
（二）稀释每股收益	0.0136	0.0006
七、其他综合收益	5,939,141.67	-916,668.79
八、综合收益总额	13,547,629.78	-789,763.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,562,299.97	-563,778.66
归属于少数股东的综合收益总额	-14,670.19	-225,985.20

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

4、母公司利润表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	323,278,064.65	270,554,946.14
减：营业成本	280,198,990.35	265,446,691.15
营业税金及附加	621,620.90	489,277.34
销售费用	6,130,081.48	8,068,144.21
管理费用	12,296,467.94	25,206,601.79
财务费用	30,307,361.69	-41,153,315.89
资产减值损失	-11,665,423.46	2,264,818.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,114,024.49	-39,390,457.81

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,502,990.24	-29,157,729.25
加：营业外收入	1,063,125.00	622,932.95
减：营业外支出	550.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,565,565.24	-28,534,796.30
减：所得税费用	3,622,999.33	-6,248,291.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,942,565.91	-22,286,504.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0106	-0.0637
（二）稀释每股收益	0.0106	-0.0637
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,942,565.91	-22,286,504.78

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

5、合并现金流量表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	196,931,443.92	263,998,084.90
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,175,529.15	49,777,951.02
收到其他与经营活动有关的现金	64,339,155.27	25,405,882.63
经营活动现金流入小计	262,446,128.34	339,181,918.55
购买商品、接受劳务支付的现金	426,109,161.26	243,733,346.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	17,214,422.32	17,628,204.18
支付的各项税费	5,305,261.16	19,333,892.44
支付其他与经营活动有关的现金	177,477,482.48	167,584,745.25
经营活动现金流出小计	626,106,327.22	448,280,188.27
经营活动产生的现金流量净额	-363,660,198.88	-109,098,269.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,845,860.24	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	57,845,860.24	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,336,405.50	111,364,840.61
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,336,405.50	111,364,840.61
投资活动产生的现金流量净额	9,509,454.74	-111,364,840.61

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,057,344.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	676,528,628.78	476,902,259.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	676,528,628.78	483,959,603.70
偿还债务支付的现金	316,220,960.63	280,832,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,419,040.51	15,467,657.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,300,000.00
筹资活动现金流出小计	332,640,001.14	297,599,857.30
筹资活动产生的现金流量净额	343,888,627.64	186,359,746.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,893,427.79	31,127,076.26
五、现金及现金等价物净增加额	-17,155,544.29	-2,976,287.67
加：期初现金及现金等价物余额	681,053,785.43	857,738,377.87
六、期末现金及现金等价物余额	663,898,241.14	854,762,090.20

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

6、母公司现金流量表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	271,093,601.98	233,831,699.47
收到的税费返还		49,081,855.92
收到其他与经营活动有关的现金	17,401,850.68	4,946,790.48
经营活动现金流入小计	288,495,452.66	287,860,345.87
购买商品、接受劳务支付的现金	418,712,628.95	244,370,430.20
支付给职工以及为职工支付的现金	12,383,366.23	12,492,485.52

支付的各项税费	2,734,160.12	18,923,983.51
支付其他与经营活动有关的现金	7,515,194.21	3,725,058.21
经营活动现金流出小计	441,345,349.51	279,511,957.44
经营活动产生的现金流量净额	-152,849,896.85	8,348,388.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,012,057.70	111,162,921.38
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,012,057.70	111,162,921.38
投资活动产生的现金流量净额	-48,012,057.70	-111,162,921.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	430,462,278.78	351,352,580.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	430,462,278.78	351,352,580.00
偿还债务支付的现金	227,799,660.63	280,832,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,910,491.46	13,129,345.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	242,710,152.09	293,961,545.54
筹资活动产生的现金流量净额	187,752,126.69	57,391,034.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,324,799.47	28,762,305.80
五、现金及现金等价物净增加额	-16,434,627.33	-16,661,192.69

加：期初现金及现金等价物余额	497,190,952.26	763,832,271.38
六、期末现金及现金等价物余额	480,756,324.93	747,171,078.69

法定代表人：林海峰

主管会计工作负责人：曹志远

会计机构负责人：王根娣

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否